

社團法人台灣寶島行善義工團
第十一屆第二次臨時理監事會議 會議紀錄

一、時 間：中華民國 110 年 06 月 24 日 20 時 00 分~20 時 11 分。

二、地 點：LINE 第十一屆理監事群組視訊會議。

三、參加人員姓名：

理事人員: 陳宗杰、陳瑞榮、賴新枝、謝志昇、卜順生、蔡柏杰、賴庭岳、張凱翔。

監事人員: 吳栓慶、陳兆安、吳振璋。

四、請假人員姓名：謝婉君。

五、列席人員：呂廷羽。

六、主 席：陳宗杰。

司儀及紀錄：張凱翔。

七、司儀致詞：詢問內政部協辦回覆，因理監事會議茲事體大，除了現場召開之外，因應疫情開放使用視訊會議進行，以視訊會議列席畫面作為出席的依據，在視訊會議中每人以口述表決結果即可。提案二因監事有審查跨年度、跨屆帳目的職責，故監事也需參與表決。

八、報告事項：

(一) 財務報告(財務 呂廷羽)

截至 110 年 05 月 30 日止，各帳戶餘額如下：

帳戶名稱	定期存款金額	現金存款金額	總存款金額
個案劃撥帳戶		1,071,117	1,071,117
個案專戶	30,000,000	2,580,786	32,580,786
團部基金專戶	7,500,000	1,893,890	9,393,890
會員基金專戶		312,461	312,461
提撥準備金專戶	3,537,764	24,444	3,562,208
總存款金額合計		46,920,462	

九、討論提案：

提案一：審核薛欽元 理事及羅國錚 理事的辭職書,提請 討論。

說 明：詳見附件一&附件二。

決 議：照案通過 (同意：8 票，不同意：0 票)。

提案二：審核通過 109 年度工作報告、收支決算表、現金餘絀表、資產負債表、財產目錄，基金收支表、員工待遇表,提請 討論。

說 明：詳見附件三之一~附件三之七。

決 議：照案通過，並送 110 年度會員大會追認。

(同意：9 票，保留意見：2 票，吳栓慶常務監事、陳兆安監事。)

吳栓慶常務監事發言：

為節省線上會議時間，本人吳栓慶以常務監事身份將欲發言之內容及資料在此以書面做表達給與會理監事知悉。針對「本團 109 年度財務決算相關報表是否同意」要求全體理監事之投票案,栓慶有幾點問題提出如下：

1. 依據內政部社會團體財務處理辦法 109 年 12 月 29 日公布修正條文第五章第 13 條「社會團體應於年度終了後二個月內由理事會編造當年度工作報告、收支決算表，連同現金出納表、資產負債表、財產目錄及基金收支表，送監事會審核，造具審核意見書，送還理事會，提經會員(會員代表)大會通過後，於三月底前報請主管機關核備。因故未能如期召開會員(會員代表)大會者，可先經各該團體理事監事聯席會議通過，呈報主管機關，事後提報大會討論通過後再報請主管機關核備。前項決算金額在新台幣一千五百萬元以上者，得委請會計師簽證。」之程序，直接要求理監事在短短 7 天內即審核完畢，實有滯礙難行之處。
2. 決算表內之金額數字乃由義務幫忙之會計事務所耗時月餘而成，工程不小。其中這數字的準確性相信會計事務所也再三確認無誤，大家也無法說其對錯，而且也無提供相關資料讓理監事比對審核是否有錯，因此就很難去說【同意】或【不同意】。
3. 109 年度決算表等財務報表是一定要送相關單位作業的，時間上需再提前，讓理監事有相對充裕的時間作審核。
4. 這件事建議改成「同意會計事務所使用這份報表作業」而不是去同意它真實性或正確性。

司儀 張凱翔 理事回覆：

這部份以【第八屆第九次理監事會議決議】回覆。

「修改集智聯合會計事務 104 年度專業服務委任合約書內容文字，提請討論。」

說 明：由集智聯合會計事務所會計師 林書仔 小姐列席說明，

關於 104 年度專業服務委任合約書內的第 2 頁第 2 點中的"管理階層"定義

是以公司或團體的章程定義為主，由理監事們共同承擔而非單指理事長，帳務是由各委員會主委及各案負責人及財務人員會整憑證，送交會計事務所作記帳及認證並製作收支決算表、現金出納表、資產負債表、財產目錄、損益表再由理監事聯席會會議審議後並送會員大會決議通過後，理監事們的責任就可以解除，建議落實平時稽核，不需要更改合約書內容文字。決議：照案通過，之後由財務人員在發開會通知時，並發個案支出明細給各理監事參閱，若對個案支出明細有問題，可在會議上提出(同意：6票，不同意：1票，無意見：2票)。」

法規規定是拆分成兩個流程，理事提交給監事再由監事們審核。但以上決議表示寶島義工團的實際操作是基於共治的決議為前提，委由會計及事務所處理後，直接提報理監事共同審議，吳常務監事可以再思考一下，是否要改變。的確，此次的財報提交理監事送審的時間點（六月初）過晚，希望能按照法規規定的時間內提交，也就是會計年度終了的那個月內，給理監事們有更充裕的時間對其進行審查。另外會計事務所並非義務幫忙，是有費用的產生，事務所再將勞務所得捐回給寶島義工團。而會計師憑證的公信力，也與有無付費無關，希望常務監事明白。

再額外引用【第八屆第三次理監事聯席會議決議】事項，希望各位能共同遵守。

「絕對遵守團體的決議，不得企圖以個人職務或其他方式加以違反。」

致社團法人台灣寶島行善義工團

第十一屆理事會

本人薛欽元因身體健康因素，
辭去理事職務，並自立書日起，
不再參與理事會決議、表決等事務。
理事會對幹部之限制，亦與本人無關。

中華民國110年3月25日

立書人 薛欽元



製表：羅國錚 2021.04.17

辭呈

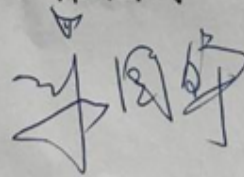
敝人 羅國錚 有幸於 109 年經社團法人台灣寶島行善義工團會員大會選舉，當選第十一屆理事。

於 110 年元月開始擔任義工團第十一屆理事一職，期間承蒙團隊協助讓我獲益良多。今因個人因素請准自 110 年 4 月 30 日起辭去現職，希望未來只單純做一個快樂的義工，懇請各位理事見諒。

以上謹呈

社團法人台灣寶島行善義工團

請辭人：羅國錚



中華民國 110 年 4 月 28 日

社團法人
台灣寶島行善義工團
民國 109 年度 工作報告

(109 年 1 月至 12 月服務個案內容摘要)

案號	型態	個案地點	案主	工程日期	出團 天數	出團 人次
109.01	新建	屏東縣萬丹鄉	黃賴女士	02/15~16 · 02/22~23	4	102
109.02	修繕	南投縣集集鎮	林先生	02/28~29	2	67
109.03	新建	花蓮秀林鄉景美村	田女士	03/21~22 · 03/28~29	4	102
109.04	新建	花蓮縣吉安鄉	范先生	04/11~12 ,04/18~19,04/25~26	6	108
109.05	修繕	嘉義縣竹崎鄉	林先生	05/ 02~03 · 05/09	3	47
109.06	新建	屏東縣獅子鄉	蘇先生	05/ 30~31 · 06/06~07	4	113
109.07	新建	南投縣仁愛鄉中正村	石女士	06/ 06 · 06/13~14 · 06/20~21	5	110
109.08	新建	花蓮縣壽豐鄉月眉村	羅女士	06/ 20~21 前前置後因故停工 (有停工報告)	2	11
109.09	新建	台中市和平區	吳先生	07/18~19 · 07/25~26,08/ 01~02	6	154
109.10	新建	南投縣仁愛鄉春陽村	何女士	08/08 · 08/15~16 · 08/22~23	5	103
109.11	新建	花蓮縣花蓮市民心里	郭先生	08/22~23, 08/29~30, 09/05~06	6	116
109.12	新建	南投縣信義鄉自強村	詹先生	09/19~20 · 09/26~27	4	106
109.13	新建	台南市南區	柯先生	10/17~18 · 10/24~25	4	144
109.14	修繕+新建	花蓮縣玉里鎮	羅女士	11/07~08 · 11/14~15	4	102
109.15	新建	苗栗縣泰安鄉八卦村	湯女士	11/21 · 11/12~13 · 12/19~20	5	182
109.16	新建	新竹縣竹東鎮	鄭先生	11/28~29 · 12/05~06	4	170

理事長：  常務監事：  會計：  製表： 

社團法人台灣寶島行善義工團

109年收支決算表(按現金餘細表)

自109年1月1日至109年12月31日

科 目		決 算 數	預 算 數	決 算 與 預 算 比 較 數		說 明		
款 項 目	科 目			增加	減少			
1		本會經費收入	10,565,105	20,295,000		9,729,895		
	1	捐款收入	9,442,788	18,355,000		8,912,212	國泰世華個案專戶及郵局劃撥帳號的捐款收入	
	2	會員收入	74,900	80,000		5,100	會員人數減少	
	3	利息收入	523,064	330,000	193,064		長期定存到期筆數增加	
	4	物資收入	524,353	1,330,000		805,647	國稅局要求捐贈物資有報稅必需列入收入	
2		本會經費支出	11,747,514	20,295,000		8,547,486		
	1	行政費用	3,713,700	4,285,000		571,300	31.61%	
	1	房租支出	694,349	1,020,000		325,651	改租雲林大理倉庫租金48000/月,新店倉庫停車租金0000/月	
	2	水電瓦斯費	36,762	30,000	6,762		雲林斗南倉庫水電費	
	3	文具用品	21,014	150,000		128,986	名片、信封、捐款收據文具、成果報告印刷費等	
	4	郵電費	107,507	140,000		32,493	2支市話、2支網路、手機電話費、郵票	
	5	修繕費	113,268	200,000		86,732	車輛、工具、器材保養維修	
	6	保險費	259,747	350,000		90,253	車輛保險少勞健保費+補充保費	
	7	稅捐	48,583	75,000		26,417	燃料稅&牌照稅(5輛)	
	8	設備折舊	1,309,150	750,000	559,150		5輛車+堆高機+AED	
	9	薪資支出	1,026,282	1,000,000	26,282		員工薪資、年終及勞退金+勞健保費+補充保費	
	10	會員活動費	85,455	80,000	5,455		會員大會、會員紀念品、會員婚喪喜慶、交際費	
	11	雜費及手續費	11,583	500,000		488,417	團服製作、訓練費、廣告費等雜費	
	2	出團費用	875,665	1,300,000		424,335	個案件數減少	7.45%
	1	交通費	875,665	1,300,000		424,335	遊覽車、ETC、公務車油資、徵調車油資及驗車費	
	3	工程類費用	7,158,149	14,345,000		7,186,851	個案件數減少完成16案	60.93%
	1	工程費用	6,258,417	12,745,000		6,486,583	新建、修繕個案材料及工資費用	
	2	雜項購置	438,379	500,000		61,621	購買工具、器材、機器、備品	
	3	運費	0	100,000		100,000	運費算至工程費用內	
	4	物資	461,353	1,000,000		538,647	國稅局要求捐贈物資有報稅必需列入收入	
	4	提撥準備基金	0	500,000		500,000	於當年度若收入小於支出可不獲提撥	
3		本期結餘	(1,182,409)	0			106年~110年度經費留用計畫內的5佰萬要用完	

理事長：



常務監事：



會計：



製表：



社團法人台灣寶島行善義工團
資產負債表

民國109年12月31日

頁次： 1

資產項目	金額	負債、基金及餘絀項目	金額
流動資產		流動負債	
現金	\$ 36,607	應付費用	\$ 244,998
銀行存款-19766823	696,748	代收款項	5,324
銀行存款-30030234	2,937,939	流動負債總額	\$ 250,322
銀行存款-世華基金5000104	1,397,347		
銀行存款-會費-500107-1	235,461	負債總額	\$ 250,322
銀行存款-500202-6	24,443		
定期存款-三個月	500,000	基金	
應收收益	156,789	創立基金	\$ 400,000
其他金融資產-流動-四個月至一年定 存	12,620,366	基金總額	\$ 400,000
預付費用	16,438	餘絀	
預付租金	21,525	累積餘絀(87年度以後)	\$ 49,190,906
流動資產總額	\$ 18,643,663	本期餘絀	172,757
		餘絀總額	\$ 49,363,663
非流動資產		基金及餘絀總額	\$ 49,763,663
不動產、廠房及設備			
運輸設備	\$ 7,760,300		
減：累計折舊-運輸設備	(4,842,275)		
未完工程(不含營造業)	511,899		
雜項設備	158,000		
減：累計折舊-雜項設備	(158,000)		
不動產、廠房及設備總額	\$ 3,429,924		
其他非流動資產			
其他金融資產-非流動-一年以上定 存	\$ 27,917,398		
存出保證金	23,000		
其他非流動資產總額	\$ 27,940,398		
非流動資產總額	\$ 31,370,322		
資產總額	\$ 50,013,985	負債、基金及餘絀總額	\$ 50,013,985

理事長：



常務監事：



會計：



製表：



民國 109 年度提撥準備基金收支表

自 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

收 入		支 出	
科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
準備基金 歷年累存(至 108 年) 本年度利息收入 本年度提撥 支出(修建大埤倉庫)	4,062,555 11,552 *收入是負數故未提撥 * -511,899	準備基金 支付退職金 支付退休金	0 0 存入國泰世華銀行 016-03-500202-6 帳 戶
累計	3,562,208	結 餘	3,562,208

理事長：



常務監事：



會計：



製表：



社團法人台灣寶島行善義工團

民國 109 年度工作人員待遇表

自 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

職 稱	姓名	性別	到職 年月日	月支 薪餉	勞保 (每月)	健保 (每月)	6%勞保 退休金	年終 獎金	說 明
倉庫專員	黃自在	男	107/05/14	41,200	3,280	1,840	2,520	61,800	調薪
財務專員	呂廷羽	女	108/01/01	30,900	2,484	1,441	1,908	46,350	調薪
合 計				72,100	5,498	3,281	4,428	108,150	

單位:新台幣元

理事長： 常務監事： 會計： 製表：

社團法人台灣寶島行善義工團

財產目錄

平均產量
折舊或攤折方法：
定率
工時

109年度

其他 ()

頁次：

1

財產名稱	所在地	數量	單位	取得時間	價格	取得原價	改良或修理	預留殘值	取得		折舊或攤折額	未折減餘額	
									原表	新表			
203 交通及運輸設備-陸運設備									前已	使用			
203052 福特車款AXV-592		1	台	107-10-16	1,558,000	0	0	1,558,000	#	#	311,600	701,100	856,900
203053 貨車/BDC-5921		1	輛	108-06-01	1,380,000	0	0	1,380,000	#	#	276,000	437,000	943,000
203061 柴油推高機		1		108-11-18	714,000	0	0	714,000	#	#	142,800	166,600	547,400
20357 ACR-5921		1	輛	103-04-16	1,373,100	0	228,850	1,144,250	#	#	0	1,144,250	228,850
20358 國瑞牌小貨車		1	輛	105-07-05	1,368,100	0	0	1,368,100	#	#	273,620	1,231,290	136,810
20359 汽車款		1	輛	105-10-24	1,367,100	0	0	1,367,100	#	#	273,420	1,162,035	205,065
小計：					7,760,300	0	228,850	7,531,450			1,277,440	4,842,275	2,918,025
312 雜項設備													
3121 自動體外心臟去		2	台	104-04-29	158,000	0	0	158,000	#	#	0	158,000	0
小計：					158,000	0	0	158,000			0	158,000	0
總計：					7,918,300	0	228,850	7,689,450			1,277,440	5,000,275	2,918,025



理事長：



常務監事：



會計：



製表：

社團法人台灣寶島行善義工團
現金餘絀表

期間：109年1月1日至 109年12月31日

項目名稱	金額	小計	總計
營業收入			
捐贈收入-物資	524,353		
捐贈收入-世蔭	4,272,361		
捐贈收入-郵局	5,170,427		
捐贈收入-世蔭基金	1,516,711		
會費收入	74,900		
營業收入淨額			11,558,752
			100.00 %
其他營業成本			
勞務成本-物資捐贈	461,353		
勞務成本-工資	802,378		
勞務成本-物資	5,456,039		
其他營業成本總額		6,719,770	
營業成本			6,719,770
成本率			58.13 %
營業毛利(或毛損)			4,838,982
毛利率			41.86 %
營業費用			
薪資支出	973,350		
薪資支出-公司提繳	52,932		
租金支出	694,349		
文具用品	19,098		
郵電費	109,423		
修繕費	113,268		
水電瓦斯費	36,762		
保險費	260,587		
交際費	79,960		
捐贈	12,390		
稅捐	52,291		
各項折舊	1,309,150		
訓練費	600		
其他費用	106,330		
雜項購置	219,465		
檢驗費	1,350		
交運費	875,665		
勞務費	72,000		
影印費	738		
雜費	148,914		
營業費用總額			5,138,622
費用率			44.45 %
營業利益(或損失)			(299,640)
營業利益率			(2.59%)
非營業收益			
期間：109年1月1日至 109年12月31日			
項目名稱	金額	小計	總計
利息收入	523,064		
非營業收益總額			523,064
非營業損失及費用			
其他損失	50,667		
非營業損失及費用總額			50,667
本期餘絀			172,757
純益率			1.42 %

理事長：



常務監事：



會計：



製表：

